



ΕΦΗΜΕΡΙΣ ΤΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΕΩΣ

ΤΗΣ ΕΛΛΗΝΙΚΗΣ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑΣ

ΤΕΥΧΟΣ ΠΡΩΤΟ **Αρ. Φύλλου 33**

20 Φεβρουαρίου 1998

ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ

(1)

Πράξη Διοικητή αριθ. 2430/12.2.98
(Άρθρο 1 του Ν. 1266/82)

Τροποποίηση της Μηνιαίας Λογιστικής Κατάστασης που υποβάλλουν τα Πιστωτικά Ιδρύματα στην Τράπεζα της Ελλάδος (απόφ. ΥΠ 202/1/30.8.56).

ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ
Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ ΤΗΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ

Αφού έλαβε υπόψη:

α) Το άρθρο 1 του Ν. 1266/82 «όργανα ασκήσεως της νομισματικής, πιστωτικής και συναλλαγματικής πολιτικής και άλλες διατάξεις»,

β) Το άρθρο 9 του Ν. 2548/97 «Ρυθμίσεις για την Τράπεζα της Ελλάδος»,

γ) Τις αποφάσεις της Υ.Π. 202/1/30.8.56 και 510/1/19.1.59, κεφ. Α παράγρ. 6,

δ) Το Π.Δ. 384/31.12.92, που αφορά το Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο των Τραπεζών,

ε) Την απόφαση ΕΝΠΘ 595/2/27.6.97, περί επιβολής ποινών στα πιστωτικά ιδρύματα σε περιπτώσεις καθυστέρησης υποβολής εποπτικών στοιχείων στην Τράπεζα της Ελλάδος,

στ) την ανάγκη πρόσθετης πληροφόρησης της Τράπεζας της Ελλάδος στο νέο περιβάλλον που έχει δημιουργηθεί μετά την απελευθέρωση του πιστωτικού συστήματος και των διασυνοριακών συναλλαγών και εν όψει της συμμετοχής της Τράπεζας στο Ευρωπαϊκό Σύστημα Κεντρικών Τραπεζών, αποφάσισε τα ακόλουθα:

1. α) Η μηνιαία Λογιστική Κατάσταση που υποβάλλεται μέχρι σήμερα στην Τράπεζα της Ελλάδος, σύμφωνα με τις διατάξεις των ως άνω αποφάσεων της ΥΠ 202/1/56 και 510/1/59, θα υποβάλλεται από όλα τα πιστωτικά ιδρύματα που λειτουργούν στην Ελλάδα σύμφωνα με το αναθεωρημένο Υπόδειγμα Νο3, τα Παραρτήματα 1 έως και 8 καθώς και τις αντίστοιχες οδηγίες για τη συμπλήρωσή τους που επισυνάπτονται στην παρούσα Πράξη και αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της.

β) Ειδικότερα:

ι) Τα Παραρτήματα: 1, 2, 3 και 4, θα αποστέλλονται με στοιχεία του τέλους του μήνα στον οποίο αναφέρονται.

ιι) Τα Παραρτήματα: 5, 6 και 7, θα αποστέλλονται με στοιχεία του τέλους κάθε ημερολογιακού τριμήνου, και

ιιι) Το Παράρτημα 8, θα αποστέλλεται με στοιχεία 31 Δεκεμβρίου του κάθε έτους στο οποίο αναφέρονται.

2. Η Λογιστική Κατάσταση κάθε μήνα με τα αντίστοιχα Παραρτήματα (1, 2, 3 και 4) θα πρέπει να υποβάλλεται στη Δ/νση Οικονομικών Μελετών - Τομέας Νομίσματος και Πίστης - Τμήμα Στατιστικής Νομισματικών και Πιστωτικών Μεγεθών εντός των δέκα (10) πρώτων εργάσιμων ημερών του αμέσως επόμενου μήνα από την ημερομηνία στην οποία αναφέρονται τα στοιχεία, ενώ τα Παραρτήματα 5, 6 και 7 εντός των είκοσι (20) πρώτων εργάσιμων ημερών του αμέσως επόμενου μήνα από το τέλος του τριμήνου στο οποίο αναφέρονται τα στοιχεία. Το Παράρτημα 8 υποβάλλεται εντός είκοσι (20) ημερών μετά τη δημοσίευση του ισολογισμού.

Διευκρινίζεται ότι κατά την περίοδο κατάρτισης και μέχρι τη δημοσίευση του ετήσιου ισολογισμού δεν δικαιολογείται η μη τήρηση των ως άνω προθεσμιών υποβολής των αντίστοιχων στοιχείων.

3. α) Η πρώτη υποβολή των στοιχείων, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρούσας, θα πραγματοποιηθεί με στοιχεία 31.3.98.

β) Από την ίδια ως άνω ημερομηνία καταργούνται οι διατάξεις των αποφάσεων της ΥΠ 202/1/30.8.56 και 510/1/19.1.59.

4. Σε περίπτωση ελλειπούς ή εκπρόθεσμης υποβολής εκ μέρους των πιστωτικών ιδρυμάτων των ως άνω στοιχείων επιβάλλονται οι ποινές που προβλέπονται στην παραγρ. 5 του άρθρου 9 του Ν. 2548/97 και στην απόφ. ΕΝΠΘ 595/2/27.6.97.

Από τις διατάξεις της παρούσας Πράξης δεν προκαλείται δαπάνη σε βάρος του Κρατικού Προϋπολογισμού.

Η Πράξη αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Ο Διοικητής
ΛΟΥΚΑΣ ΠΑΠΑΔΗΜΟΣ

ΟΔΗΓΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗ ΣΥΜΠΛΗΡΩΣΗ ΤΗΣ
«ΜΗΝΙΑΙΑΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ»

Η μηνιαία λογιστική κατάσταση υποβάλλεται από όλα τα πιστωτικά ιδρύματα (ΠΙ), όπως αυτά ορίζονται με το Ν. 2076/92, που λειτουργούν στην Ελλάδα και αφορά τα στοιχεία της τελευταίας ημέρας κάθε ημερολογιακού μήνα.

Για τους ορισμούς κι το περιεχόμενο των στοιχείων της λογιστικής κατάστασης έχουν ληφθεί υπόψη οι διατάξεις

του Π.Δ. 384/1992 για το «Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο των Τραπεζών» καθώς και του Π.Δ. 367/1994 που προσαρμόζει τον Ν. 2190/1920 προς τις διατάξεις της οδηγίας 86/635/ΕΟΚ και μερικώς προς τις διατάξεις της τέταρτης οδηγίας 78/660/ΕΟΚ. Σημειώνεται ότι για τα ελληνικά ΠΙ, τα υποβαλλόμενα στοιχεία θα αφορούν τους ενοποιημένους λογαριασμούς του κεντρικού καταστήματος και εκείνων μόνο των υποκαταστημάτων τους που λειτουργούν εντός της Ελλάδος. Δεν θα γίνεται δηλαδή ενοποίηση με τους λογαριασμούς των υποκαταστημάτων τους που λειτουργούν στο εξωτερικό.

Αντίστοιχα, θα ενοποιούνται μόνο οι δοσοληψίες μεταξύ των υποκαταστημάτων της ίδιας αλλοδαπής τράπεζας που είναι εγκατεστημένα στην Ελλάδα, ενώ οι δοσοληψίες με το κεντρικό κατάστημα και τα λοιπά υποκαταστήματα που λειτουργούν στο εξωτερικό δεν θα ενοποιούνται.

Οι στήλες Β και Γ της λογιστικής κατάστασης αναφέρονται στη διάκριση «εσωτερικό - εξωτερικό» και αποτελούν μερική ανάλυση της βασικής στήλης Α. Οι δε (οριζόντιες) σειρές αναφέρονται στις επί μέρους κατηγορίες λογαριασμών του ενεργητικού, παθητικού και τάξεως.

Η στήλη «εσωτερικό» αφορά τις συναλλαγές του ΠΙ με κατοίκους της Ελλάδος.

Οι έννοιες του κατοίκου και μη κατοίκου έχουν στατιστικό και μόνο περιεχόμενο και για λόγους ομοιογένειας και συγκρισιμότητας σε διεθνές επίπεδο υιοθετούνται οι ορισμοί που προτείνονται από τον Οργανισμό Ηνωμένων Εθνών και το Διεθνές Νομισματικό Ταμείο (SNA 1993, παραγρ. 14Β), Συγκεκριμένα:

Κάτοικος εσωτερικού είναι[1]

1. Κάθε φυσικό πρόσωπο, ανεξάρτητα από υπηκοότητα, που κατοικεί ή προτίθεται να κατοικήσει για τουλάχιστον ένα έτος στην Ελλάδα.

2. Κάθε νομικό πρόσωπο που έχει την έδρα του στην Ελλάδα, καθώς και τα αλλοδαπά νομικά πρόσωπα που είναι εγκατεστημένα και λειτουργούν στην Ελλάδα.

Ειδικότερα:

Στα πιστωτικά ιδρύματα εσωτερικού περιλαμβάνονται τα ΠΙ των οποίων η καταστατική έδρα είναι στην Ελλάδα και τα υποκαταστήματά τους στο εσωτερικό της χώρας, καθώς και τα υποκαταστήματα των αλλοδαπών ΠΙ που είναι εγκατεστημένα στην Ελλάδα και έχουν λογιστική αυτοτέλεια.

Η στήλη «εξωτερικό» αφορά τις συναλλαγές του ΠΙ με μη κατοίκους Ελλάδος, με περαιτέρω διάκριση σε συναλλαγές με κατοίκους υπολοίπων κρατών - μελών Ευρωπαϊκής Ένωσης (ΕΕ) και κατοίκους τρίτων χωρών. Στη στήλη «λοιπές χώρες ΕΕ» αθροίζονται οι συναλλαγές με κατοίκους των λοιπών κρατών - μελών της ΕΕ. Ο ορισμός του κατοίκου εξωτερικού είναι ανάλογος με τον αντίστοιχο ορισμό του κατοίκου εσωτερικού. Σημειώνεται ότι οι δοσοληψίες των ελληνικών ΠΙ με τα υποκαταστήματα τους στο εξωτερικό, όπως και οι δοσοληψίες των υποκαταστημάτων των αλλοδαπών ΠΙ με το κεντρικό κατάστημα ή άλλα υποκαταστήματα του ιδίου ΠΙ που είναι εγκατεστημένα στο εξωτερικό, περιλαμβάνονται στη στήλη «εξωτερικό».

Η ταξινόμηση κατά τομείς αφορά το βασικό διαχωρισμό «πιστωτικά ιδρύματα» και «μη πιστωτικά ιδρύματα», που περαιτέρω αναλύεται σε ιδιωτικό τομέα, δημόσιες επιχειρήσεις και γενική κυβέρνηση (ευρύτερο κυβερνητικό τομέα).

Λοιπά (πλην ΠΙ) χρηματοπιστωτικά ιδρύματα είναι τα χρηματοδοτικά ιδρύματα όπως αυτά ορίζονται με το Νόμο 2076/92, τα ιδρύματα που ασκούν παραπλήσιες δραστηριότητες ενός χρηματοπιστωτικού ιδρύματος χωρίς τα ίδια να εκτελούν χρηματοπιστωτική διαμεσολάβηση (π.χ. οι χρηματιστηριακές εταιρείες) καθώς και οι ασφαλιστικές εταιρείες.

Η συμπληρωματική ανάλυση του ιδιωτικού τομέα σε ιδιώτες, ιδιωτικές επιχειρήσεις, λοιπά χρηματοπιστωτικά ιδρύματα, καθώς και αυτή της γενικής κυβέρνησης σε κεντρική διοίκηση, τοπική αυτοδιοίκηση, κοινωνική ασφάλιση και λοιπούς δημόσιους οργανισμούς, απαιτείται μόνο για τις συναλλαγές εσωτερικού και λοιπών χωρών - μελών της ΕΕ.

Για την ταξινόμηση των συναλλαγών των ΠΙ με κατοίκους Ελλάδος σε τομείς και κλάδους δραστηριότητας λαμβάνονται υπόψη οι ΠΔ/ΤΕ 1332/19.7.88 και 1675/28.2.90.

Η ταξινόμηση των συναλλαγών των ΠΙ με μη κατοίκους Ελλάδος στις επιμέρους κατηγορίες θα γίνεται με βάση τις σχετικές πληροφορίες που παρέχει ο πελάτης του ΠΙ.

Α) Στοιχεία ενεργητικού και παθητικού

Όλα τα στοιχεία του ενεργητικού και του παθητικού αναλύονται και ομαδοποιούνται σε κατηγορίες λογαριασμών σύμφωνα με το υπόδειγμα της μηνιαίας λογιστικής κατάστασης. Σε παρένθεση αναφέρονται οι κωδικοί των αντίστοιχων λογαριασμών του κλαδικού λογιστικού σχεδίου (Π.Δ. 384/1992).

Τα στοιχεία σε συνάλλαγμα περιλαμβάνουν το σύνολο των ξένων νομισμάτων και αποτιμώνται σε εκατομμύρια δραχμές με βάση την ισοτιμία (μέση τιμή fixing) του κάθε ξένου νομίσματος με τη δραχμή που ισχύει κατά την ημερομηνία αναφοράς.

Η αποτίμηση των χρεωγράφων σταθερής και μεταβλητής απόδοσης καθώς και των λογαριασμών τάξεως γίνεται σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην υπ' αριθμ. 2291/21.2.1994 Πράξη Διοικητή της Τράπεζας της Ελλάδος.

Στην κατηγορία 3 του ενεργητικού «απαιτήσεις κατά λοιπών ΠΙ» περιλαμβάνονται και οι απαιτήσεις από δάνεια και καταθέσεις έναντι των ιδίων καταστημάτων του ΠΙ που είναι εγκατεστημένα στο εξωτερικό.

Αντίστοιχα, στην κατηγορία 2 του παθητικού «υποχρεώσεις προς λοιπά ΠΙ» περιλαμβάνονται και οι υποχρεώσεις από δάνεια και καταθέσεις προς τα ίδια καταστήματα του εξωτερικού.

Στα «λοιπά στοιχεία ενεργητικού» περιλαμβάνονται όλα τα στοιχεία του ενεργητικού που δεν έχουν περιληφθεί σε μια από τις προηγούμενες κατηγορίες και δεν αφαιρούνται από τα στοιχεία του παθητικού.

Ομοίως, στα «λοιπά στοιχεία παθητικού» περιλαμβάνονται όλα τα στοιχεία του παθητικού που δεν έχουν περιληφθεί σε μια από τις προηγούμενες κατηγορίες και δεν αφαιρούνται από τα στοιχεία του ενεργητικού.

Β) Εκτός ισολογισμού στοιχεία

Τα εκτός ισολογισμού στοιχεία αναλύονται σε ιδιαίτερη κατάσταση (Παράρτημα 1) που υποβάλλεται μαζί με τη λογιστική κατάσταση.

---

[1] Για περισσότερες λεπτομέρειες βλ. «Τεύχος Οδηγιών Κατάρτισης Ισοζυγίου Εξωτερικών Συναλλαγών» (Τράπεζα της Ελλάδος, Μάρτιος 1997).

Το περιεχόμενο των κατηγοριών 2, 3, 4, 5 και 6 έχει προσδιοριστεί στην υπ' αριθμ. 2291/21.2.1994 Πράξη Διοικητή της Τράπεζας της Ελλάδος.

Η κατηγορία 7 «υποχρεώσεις που απορρέουν από πράξεις προσωρινής εκχώρησης με δικαίωμα του εκδοχέα» περιλαμβάνει μόνο τις συμβάσεις repos κατά την έννοια της παραγρ. 3 του άρθρου 117 του Π.Δ. 367/94.

Η κατηγορία 8 «υποχρεώσεις από εγκεκριμένες δανειακές συμβάσεις και πιστωτικά όρια» περιλαμβάνει το τμήμα των εγκεκριμένων δανείων το οποίο δεν έχει ακόμη εκταμιευθεί από το ΠΙ στους δανειολήπτες, καθώς και τα αχρησιμοποίητα υπόλοιπα πιστωτικών ορίων που έχει εγκρίνει το ΠΙ προς τους πελάτες του.

Γ) Λοιπά Παραρτήματα

Τα Παραρτήματα αυτά μπορούν να ταξινομηθούν σε δύο κατηγορίες: σε αυτά που υποβάλλονται μηνιαία και σε αυτά που υποβάλλονται κάθε τρίμηνο ή ετήσια. Σημειώνεται ότι για την ταξινόμηση των απαιτήσεων και υποχρεώσεων κατά διάρκεια λαμβάνεται υπόψη η αρχική τους και όχι η εναπομένουσα διάρκεια.

Γ1. Παραρτήματα που υποβάλλονται μηνιαία

Τα παραρτήματα αυτά υποβάλλονται μαζί με τη λογιστική κατάσταση, της οποίας αποτελούν απαραίτητο συμπλήρωμα, και αφορούν τις ακόλουθες κατηγορίες στοιχείων:

– Ανάλυση των απαιτήσεων και των υποχρεώσεων μεταξύ των ΠΙ του εσωτερικού (Παράρτημα 2)

– Ανάλυση του χαρτοφυλακίου των ΠΙ (Παράρτημα 3)

– Ανάλυση των υποχρεώσεων των ΠΙ από καταθέσεις και χρεόγραφα κατά τη διάρκεια και τομέα της οικονομίας (Παράρτημα 4)

Σημειώνεται ότι στα παραρτήματα αυτά αναφέρονται σε παρένθεση οι αντίστοιχοι λογαριασμοί της λογιστικής κατάστασης των οποίων ζητείται η συμπληρωματική ανάλυση.

Γ2. Παραρτήματα που υποβάλλονται τριμηνιαία

Τα παραρτήματα αυτά υποβάλλονται μαζί με τη λογιστική κατάσταση των μηνών Μαρτίου, Ιουνίου, Σεπτεμβρίου και Δεκεμβρίου και αφορούν τα στοιχεία της τελευταίας ημέρας των μηνών αυτών.

Ειδικότερα, τα παραρτήματα αυτά αφορούν τις ακόλουθες κατηγορίες στοιχείων:

– Ανάλυση δανείων κατά διάρκεια και τομέα της οικονομίας (Παράρτημα 5)

– Ανάλυση δανείων σε μη κατοίκους, χαρτοφυλακίου ξένων τίτλων και καταθέσεων από μη κατοίκους:

α) κατά χώρα και οικονομικό τομέα, και (Παράρτημα 6)

β) κατά νόμισμα (Παράρτημα 7).

Τα παραρτήματα 6 και 7 παρέχουν συμπληρωματική πληροφόρηση αναγκαία για την ενοποίηση των πιστωτικών συστημάτων σε επίπεδο χωρών «εντός» και «εκτός» νομισματικής ένωσης.

Σημειώνεται ότι τα πιστωτικά ιδρύματα πρέπει να προβλέψουν και για το ενδεχόμενο να τους ζητηθεί από την Τράπεζα της Ελλάδος περαιτέρω ανάλυση των λογαριασμών συναλλάγματος κατά νόμισμα των χωρών της ΕΕ.

Τέλος, το Παράρτημα 8 αφορά ορισμένες πληροφορίες που αναφέρονται στο τέλος της χρήσης και υποβάλλεται εντός είκοσι (20) ημερών μετά τη δημοσίευση του ισολογισμού.

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ ΝΟ 3

ΤΡΑΠΕΖΑ:

ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΗΝΟΣ ....

(υπόλοιπα τέλους μηνός σε εκατ.δρχ.)

I. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ	ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ ΛΟΙΠΕΣ ΧΩΡΕΣ Ε.Ε.	ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ ΧΩΡΕΣ ΕΚΤΟΣ Ε.Ε.
	Α=Β+Γ	Β	Γ=Δ+Ε	Δ	Ε
1. Ταμείο					
1.1 Μετρητά σε δραχμές (38.00)					
1.2 Μετρητά σε λοιπά νομίσματα (38.01)					
1.3 Λοιπά (38.02-04)					
2. Απαιτήσεις κατά της Κεντρικής Τράπεζας					
2.1 Απαιτησεις σε δραχμές					
2.1.1 Καταθ. στην Κεντρ.Τράπ. (37, 38.10 σε ό,τι αφορά,38.22)					
2.1.2 Κεντρ.Τράπεζα - τρεχούμενος λογαρ. (38.06.00 χρ.υπ.)					
2.1.3 Repos (Reverse)					
2.1.4 Λοιπες απαιτήσεις (30.10-15,30.29)					
2.2 Απαιτήσεις σε λοιπά νομίσματα					
2.2.1 Καταθέσεις όψεως (38.06, 38.10 σε ό,τι αφορά)					
2.2.2 Καταθέσεις προθεσμίας (38.08 σε ό,τι αφορά)					
2.2.3 Repos (Reverse)					
2.2.4 Λοιπες απαιτήσεις (30.16-19)					
3. Απαιτήσεις κατά Λοιπών Πιστωτικών Ιδρυμάτων					
3.1 Καταθέσεις όψεως σε τράπεζες (38.05, 38.06 πλην Κεν.Τρ.,					
3.1.1 Σε δραχμές 38.07, 38.10 σε ό,τι αφορά)					
3.1.2 Σε λοιπά νομίσματα					
3.2 Λοιπες καταθέσεις σε τράπεζες (38.08 πλην Κεν. Τρ.,					
3.2.1 Σε δραχμές 38.09, 38.10 σε ό,τι αφορά)					
3.2.2 Σε λοιπά νομίσματα					
3.3 Πιστοποιητικά Καταθέσεων και λοιποί τίτλοι χρηματαγοράς					
3.3.1 Σε δραχμές					
3.3.2 Σε λοιπά νομίσματα					
3.4 Repos (Reverse)					
3.4.1 Σε δραχμές					
3.4.2 Σε λοιπά νομίσματα					
3.5 Απαιτησεις κατά τραπεζών (20-28 ,18 σε ό,τι αφορά)					
3.5.1 Σε δραχμές					
3.5.2 Σε λοιπά νομίσματα					
3.6 Λοιπες απαιτήσεις κατά τραπεζών (30.30,38.20-21, 38.23)					
3.7 μείον προβλέψεις (44.03.01)					
4. Έντοκα Γραμμάτια Δημοσίου					
4.1 Επενδύσεις σε έντοκα γραμμάτια (31 πλην 31.99)					
4.2 μειον μη δεδουλευμένοι τοκοι (31.99)					

ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΗΝΟΣ ....

(υπόλοιπα τέλους μηνός σε εκατ.δρχ.)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ (συνέχεια)	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ	ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ		
			ΣΥΝΟΛΟ	ΛΟΙΠΕΣ ΧΩΡΕΣ Ε.Ε.	ΧΩΡΕΣ ΕΚΤΟΣ Ε.Ε.
	Α=Β+Γ	Β	Γ=Δ+Ε	Δ	Ε
5. Απαιτήσεις κατά Πελατών (20-28 πλην Πιστ. Ιδρυμάτων)					
5.1 Χορηγήσεις στον ιδιωτικό τομέα σε δραχμές					
5.1.1 Σε ιδιώτες					
5.1.2 Σε ιδιωτικές επιχειρήσεις					
5.1.3 Σε λοιπά χρηματοπιστωτικά ιδρύματα					
5.2 Χορηγήσεις στον ιδιωτικό τομέα σε λοιπά νομίσματα					
5.2.1 Σε ιδιώτες					
5.2.2 Σε ιδιωτικές επιχειρήσεις					
5.2.3 Σε λοιπά χρηματοπιστωτικά ιδρύματα					
5.3 Χορηγήσεις σε Δημόσιες Επιχειρήσεις (1)					
5.3.1 Σε δραχμές					
5.3.2 Σε λοιπά νομίσματα					
5.4 Χορηγήσεις στη Γενική Κυβέρνηση σε δραχμές					
5.4.1 Σε Κεντρική Διοίκηση					
5.4.2 Σε Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (1)					
5.4.3 Σε Οργανισμούς Κοινωνικής Ασφάλισης (1)					
5.4.4 Σε Λοιπούς Δημόσιους Οργανισμούς (1)					
5.5 Χορηγήσεις στη Γενική Κυβέρνηση σε λοιπά νομίσματα					
5.5.1 Σε Κεντρική Διοίκηση					
5.5.2 Σε Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης					
5.5.3 Σε Οργανισμούς Κοινωνικής Ασφάλισης					
5.5.4 Σε Λοιπούς Δημόσιους Οργανισμούς					
5.6 Repos (Reverse)					
5.6.1 Σε δραχμές					
5.6.2 Σε λοιπά νομίσματα					
5.7 Λοιπά (30.00-07,30.89, 39.11,.19,.21,.97,.99, 18 πλην Πιστ.Ιδρ.)					
5.8 μείον προβλέψεις (44.03.00,44.03.02)					
6. Ομολογίες και λοιποί τίτλοι σταθερής απόδοσης (17.12-13, 34.10-12, 34.19, 34.21 μείον 59.15-16 το σχετικό τμήμα)					
7. Μετοχές και λοιποί τίτλοι μεταβλητής απόδοσης (17.10-11, 34.00-09, 34.20 μείον 59.15-16 το σχετικό τμήμα)					
8. Συμμετοχές σε επιχειρήσεις (17.00-01 μείον 59.15 το σχετικό τμήμα)					
9. Καταστήματα, εγγραφές συνδέσμου (48)					
9.1 Λογ. κεφαλαιακής προικοδότησης προς υποκατ. εξωτ/κού					
9.2 Λοιπές δοσοληψίες					
10. Πάγια στοιχεία-αναπόσβεστο υπόλοιπο (10-16)					
11. Οφειλόμενο μετοχικό κεφάλαιο (39.03,39.04)					
12. Ίδιες μετοχές (34.25)					
13. Προπληρωμένα έξοδα & έσοδα εισπρακτέα (36)					
14. Λοιπά στοιχεία ενεργητικού					
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΕΚΤΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					

(1) Βλέπε σχετικό κατάλογο Δημοσίων Επιχειρήσεων και Δημοσίων Οργανισμών.

ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΗΝΟΣ ....

(υπόλοιπα τέλους μηνός σε εκατ.δρχ.)

II. ΠΑΘΗΤΙΚΟ	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ	ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ		
			ΣΥΝΟΛΟ	ΛΟΙΠΕΣ ΧΩΡΕΣ Ε.Ε.	ΧΩΡΕΣ ΕΚΤΟΣ Ε.Ε.
	Α=Β+Γ	Β	Γ=Δ+Ε	Δ	Ε
1. Υποχρεώσεις προς την Κεντρική Τράπεζα					
1.1 Υποχρεώσεις προς την Κεντρική Τράπεζα (38.06.00 πιστ.υπ., 53.20,53.30 σε ότι αφορά, 59.00-02, 45.06)					
1.2 Repos					
1.2.1 Σε δραχμές					
1.2.2 Σε λοιπά νομίσματα					
2. Υποχρεώσεις προς Λοιπά Πιστωτικά Ιδρύματα					
2.1 Καταθέσεις όψεως από τράπεζες (50.04,53.30 σε ό,τι αφορά)					
2.1.1 Σε δραχμές					
2.1.2 Σε λοιπά νομίσματα					
2.2 Λοιπές καταθέσεις από τράπεζες (52.04, 53.03, 53.13, 53.30 σε ό,τι αφορά)					
2.2.1 Σε δραχμές					
2.2.2 Σε λοιπά νομίσματα					
2.3 Repos					
2.3.1 Σε δραχμές					
2.3.2 Σε λοιπά νομίσματα					
2.4 Λοιπές υποχρεώσεις προς τράπεζες (45.10-12,59.04-06)					
2.4.1 Σε δραχμές					
2.4.2 Σε λοιπά νομίσματα					
3. Υποχρεώσεις προς Πελάτες (50,51,52,53 σε ό,τι αφορά)					
3.1 Καταθέσεις ιδιωτικού τομέα σε δραχμές					
3.1.1 Ιδιωτών					
3.1.2 Ιδιωτικών επιχειρήσεων					
3.1.3 Λοιπών χρηματοπιστωτικών ιδρυμάτων					
3.2 Καταθέσεις ιδιωτικού τομέα σε λοιπά νομίσματα					
3.2.1 Ιδιωτών					
3.2.2 Ιδιωτικών επιχειρήσεων					
3.2.3 Λοιπών χρηματοπιστωτικών ιδρυμάτων					
3.3 Καταθέσεις Δημόσιων Επιχειρήσεων					
3.3.1 Σε δραχμές					
3.3.2 Σε λοιπά νομίσματα					
3.4 Καταθέσεις Γενικής Κυβέρνησης σε δραχμές					
3.4.1 Κεντρικής Διοίκησης					
3.4.2 Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης					
3.4.3 Οργανισμών Κοινωνικής ασφάλισης					
3.4.4 Λοιπών Δημόσιων Οργανισμών					

ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΗΝΟΣ ....

(υπόλοιπα τέλους μηνός σε εκατ.δρχ.)

ΠΑΘΗΤΙΚΟ (συνέχεια)	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ	ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ		
			ΣΥΝΟΛΟ	ΛΟΙΠΕΣ ΧΩΡΕΣ Ε.Ε.	ΧΩΡΕΣ ΕΚΤΟΣ Ε.Ε.
	Α=Β+Γ	Β	Γ=Δ+Ε	Δ	Ε
3.5 Καταθέσεις Γενικής Κυβέρνησης σε λοιπά νομίσματα					
3.5.1 Κεντρικής Διοίκησης					
3.5.2 Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης					
3.5.3 Οργανισμών Κοινωνικής ασφάλισης					
3.5.4 Λοιπων Δημόσιων Οργανισμών					
3.6 Repos σε δραχμές					
3.6.1 Ιδιωτικός τομεας					
3.6.2 Δημόσιες Επιχειρήσεις					
3.6.3 Οργανισμοί Τοπικής Αυτοδιοικησης					
3.6.4 Οργανισμοί Κοινωνικής Ασφάλισης					
3.6.5 Λοιποί Δημόσιοι Οργανισμοί					
3.7 Repos σε λοιπά νομίσματα					
3.7.1 Ιδιωτικός τομέας					
3.7.2 Δημόσιες Επιχειρήσεις					
3.7.3 Οργανισμοί Τοπικής Αυτοδιοίκησης					
3.7.4 Οργανισμοί Κοινωνικής Ασφάλισης					
3.7.5 Λοιποί Δημόσιοι Οργανισμοί					
4. Υποχρεώσεις από πιστωτικούς τίτλους					
4.1 Πιστοποιητικά Καταθ. και λοιποί τίτλοι χρηματαγοράς					
4.1.1 Σε δραχμές					
4.1.2 Σε λοιπά νομίσματα					
4.2 Τραπεζικά ομόλογα (45.04, 52.50)					
4.3 Ομολογίες (45.00-01, 59.11-12)					
4.4 μείον ίδιες ομολογίες (34.30 χρ.υπ.)					
5. Καταστήματα, εγγραφές συνδέσμου (48)					
5.1 Λογ. κεφαλαιακής προικοδότησης από καταστ.εξωτερικού					
5.2 Λοιπες δοσοληψίες					
6. Προεισπραγμένα έσοδα & πληρωτέα εξοδα (56 ή 58 κατά τη διάρκεια της χρήσης)					
7. Προβλ.για κινδύνους & βάρη (44.00,.09,.10,.12,.13,.29,.98)					
8. Κρατήσεις για γενικούς τραπεζικούς κινδύνους (41.20)					
9. Μετοχικό κεφάλαιο (40)					
10. Αποθεματικά (41 πλην 41.20)					
11. Ποσά προορισμένα για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου (43)					
12. Αποτελέσματα εις νέον (42)					
13. Αποτελεσματικοί λογαριασμοί (αλγ.άθροισμα ομάδ.6,7,8)					
14. Λοιπά στοιχεία παθητικού					
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ					
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΕΚΤΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΣΤΟΙΧΕΙΑ					

Αρμόδιος υπάλληλος:
τηλ.:

ΤΡΑΠΕΖΑ:

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 1

ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΚΤΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ (Λογαριασμοί Τάξεως Παθητικού) ΜΗΝΟΣ ....

(υπόλοιπα τέλους μηνός σε εκατ.δρχ.)

	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ	ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ		
			ΣΥΝΟΛΟ	ΛΟΙΠΕΣ ΧΩΡΕΣ Ε.Ε.	ΧΩΡΕΣ ΕΚΤΟΣ Ε.Ε.
	Α=Β+Γ	Β	Γ=Δ+Ε	Δ	Ε
1. Ενδεχόμενες υποχρεώσεις από αποδοχή και οπισθογράφηση τίτλων (06.80.01,..02)					
2. Προθεσμιακές πράξεις συναλλάγματος έναντι δραχμής (forwards,swaps)					
2.1 Πιστωτικά ιδρύματα					
2.2 Ιδιωτικός τομέας (1)					
2.3 Δημόσιος τομέας					
3. Προθεσμιακές πράξεις συναλλάγματος έναντι λοιπών νομισμάτων (forwards,swaps)					
3.1 Πιστωτικά ιδρύματα					
3.2 Ιδιωτικός τομέας (1)					
3.3 Δημόσιος τομέας					
4. Προθεσμιακές συμβάσεις (futures)					
4.1 επί συναλλάγματος (currency futures)					
4.2 επί επιτοκίων (interest rate futures)					
4.3 μετοχών, χρηματιστηριακών δεικτών και πρώτων υλών					
5. Συμφωνίες μελλοντικών καταθέσεων (forward-forward deposits)					
6. Χρηματοοικονομικά δικαιώματα προαιρέσεων (options)					
6.1 επί συναλλάγματος (currency options)					
6.2 επί επιτοκίων (interest rate options)					
6.3 μετοχών, χρηματιστηριακών δεικτών και πρώτων υλών					
7. Υποχρεώσεις που απορρέουν από πράξεις προσωρινής εκχώρησης με δικαίωμα του εκδοχέα (06.50.05)					
7.1 Repos με πιστωτικά ιδρύματα					
7.2 Repos με ιδιωτικό τομέα (1)					
7.4 Repos με δημόσιο τομέα					
8. Υποχρ.από συγκεκριμένες δανειακές συμβάσεις & πιστωτικά όρια					
9. Δικαιούχοι χρεογράφων για φύλαξη ή διάθεση (05.00,..01,..02)					
9.1 Πιστωτικά ιδρύματα					
9.2 Ιδιωτικός τομέας (1)					
9.3 Δημόσιος τομέας					
10. Εγγυητικές επιστολές					
11. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως					
ΣΥΝΟΛΟ					

(1) Περιλαμβάνονται και οι Δημόσιες Επιχειρήσεις

Αρμόδιος υπάλληλος

τηλ

ΤΡΑΠΕΖΑ:

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 2

ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ-ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΠΡΟΣ ΤΡΑΠΕΖΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΜΗΝΟΣ..............

(υπόλοιπα τέλους μηνός σε εκατ δρχ.)

		Σύνολο	Εμπορικές Τράπεζες	Ειδικοί Πιστωτικοί Οργανισμοί (1)	Συνεταιριστικές Τράπεζες
I. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ					
1. Απαιτήσεις κατά Τραπεζών Εσωτερικού					
1.1 Καταθέσεις όψεως σε τράπεζες	(ενεργ. 3.1Β)				
1.2 Λοιπές καταθέσεις σε τράπεζες	(ενεργ. 3.2Β)				
1.3 Πιστοπ/κά Καταθ.& λοιποί τίτλοι χρημ/γοράς	(ενεργ. 3.3Β)				
1.4 Repos (Reverse) με Τράπεζες Εσωτερικού	(ενεργ. 3.4Β)				
1.5 Απαιτήσεις κατά τραπεζών	(ενεργ. 3.5Β)				
1.6 Λοιπές απαιτήσεις κατά τραπεζών	(ενεργ. 3.6Β)				
II. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ					
1. Υποχρεώσεις προς Τράπεζες Εσωτερικού					
1.1 Καταθέσεις όψεως από τράπεζες	(παθ. 2.1Β)				
1.2 Λοιπές καταθέσεις από τράπεζες	(παθ.2.2Β)				
1.3 Repos με Τράπεζες Εσωτερικού	(παθ. 2.3Β)				
1.4 Λοιπες υποχρεώσεις προς τράπεζες	(παθ. 2.4Β)				

(1) ΑΤΕ, ΕΚΤΕ, ΕΤΒΑ, ΕΤΕΒΑ, ΕΣΤΕ, ΤΠ&Δ, ΤΤ και Ασπίς.

Αρμόδιος υπάλληλος:

τηλ.

ΤΡΑΠΕΖΑ:

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 3

ΑΝΑΛΥΣΗ ΧΑΡΤΟΦΥΛΑΚΙΟΥ ΜΗΝΟΣ ....

(υπόλοιπα τέλους μηνός σε εκατ.δρχ.)

ΕΙΔΟΣ ΧΡΕΟΓΡΑΦΟΥ	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ				ΕΞΩΤΕΡΙΚΟ				
						ΛΟΙΠΕΣ ΧΩΡΕΣ Ε.Ε				ΧΩΡΕΣ ΕΚΤΟΣ Ε.Ε
		ΣΥΝΟΛΟ	Μέχρι & 1 έτος	Πάνω από 1 μέχρι & 2 έτη	Πάνω από 2 έτη	ΣΥΝΟΛΟ	Μέχρι & 1 έτος	Πάνω από 1 μέχρι & 2 έτη	Πάνω από 2 έτη	ΣΥΝΟΛΟ
1. Έντοκα Γραμμάτια (Ονομαστ. αξία)										
1.1 Τρίμηνα										
1.2 Εξάμηνα										
1.3 Ετήσια										
2. Ομολογίες και ομόλογα εκδόσεως Δημοσίου (Ονομαστική αξία)										
2.1 Ομόλογα Ελλ. Δημ. Δαν. Οικον. Εξυγίανσης										
2.2 Ομόλογα Ελλ. Δημ. (στην Ελλ. Κεφαλαιαγορά)										
2.2.1 Σε Δραχμές										
2.2.2 Σε λοιπά νομίσματα										
2.3 Ομόλογα Ελλ. Δημ. με ρήτρα ξένων νομισμ.										
2.3.1 Σε Ευρωπαϊκές Νομ. Μονάδες										
2.3.2 Σε Δολάρια ΗΠΑ										
2.3.3 Σε Γερμανικά Μάρκα										
2.3.4 Σε Λίρες Αγγλίας										
2.4 Ομόλογα Ελλ. Δημοσίου στις διεθνείς κεφαλαιαγορές										
2.5 Ομόλογα Ελλ. Δημοσ. χωρίς τοκομερίδια										
2.6 Τιμαριθμοποιημένα ομόλογα Ελλ. Δημοσ.										
3. Τοκομερίδια ομολόγων Ελλ. Δημ. από αποκοπή										
4. Τραπεζικά ομόλογα										
5. Ομολογίες Πιστωτικών Ιδρυμάτων										
5.1 Εμπορικών Τραπεζών										
5.2 Ειδικών Πιστωτικών Οργανισμών										
6. Ομολ. Τρ. Ελλ. σε διεθν. χρημ/γορές										
7. Ομολ. λοιπών Χρηματοπ/τικών Ιδρυμ.										
8. Ομολ. Ιδιωτικών Επιχειρήσεων										
9. Ομολ. Δημόσιων Επιχειρήσεων										
10. Ομολ. Δημοσίων Οργανισμών										
11. Ομολογίες Διεθνών Οργανισμών										
12. Μετοχές, συμμετ. και λοιποί τίτλοι μεταβλητής αποδοσης (Ενεργ.7+8)										
12.1 Μετοχές Πιστωτικών Ιδρυμάτων										
12.1.1 Κεντρικές Τράπεζες										
12.1.2 Εμπορικές Τράπεζες										
12.1.2.1 Εισηγμ. στο χρημ/στήριο										
12.1.2.2 Μη εισηγμ. στο χρημ/στήριο										
12.1.3 Ειδικοί Πιστωτικοί Οργανισμοί										
12.1.3.1 Εισηγμ. στο χρημ/στήριο										
12.1.3.2 Μη εισηγμ. στο χρημ/στήριο										
12.2 Μετοχές λοιπών Χρηματοπ/κών Ιδρυμ.										
12.2.1 Εισηγμένες στο χρηματιστήριο										
12.2.2 Μη εισηγμένες στο χρηματιστήριο										
12.3 Μερίδια Αμοιβαίων Κεφαλαίων										
12.4 Μετοχές & μερίδια ιδιωτικών Επιχ/σεων										
12.4.1 Εισηγμένες στο χρηματιστήριο										
12.4.2 Μη εισηγμένες στο χρηματιστήριο										

Αρμόδιος υπάλληλος

τηλ.

ΤΡΑΠΕΖΑ:

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 4

ΑΝΑΛΥΣΗ ΚΑΤΑΘΕΣΕΩΝ - ΧΡΕΟΓΡΑΦΩΝ ΚΑΤΑ ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΚΑΙ ΤΟΜΕΑ ΜΗΝΟΣ..........

(υπόλοιπο τέλους μηνός σε εκατ.δρχ.)

	ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ			ΛΟΙΠΕΣ ΧΩΡΕΣ Ε.Ε			ΧΩΡΕΣ ΕΚΤΟΣ Ε.Ε	ΜΗ ΚΑΤΑΝΕΜΟΜΕΝΑ
	Μη πιστωτικά ιδρύματα			Μη πιστωτικά ιδρύματα				
	Γενική Κυβέρνηση		Λοιποί Τομείς (2)	Γενική Κυβέρνηση		Λοιποί Τομείς (2)		
	Κεντρική Διοίκηση	Λοιπές Δημόσιες Τομέας (1)		Κεντρική Διοίκηση	Λοιπές Δημόσιες Τομέας (1)			
ΠΑΘΗΤΙΚΟ								
1. Καταθέσεις (σε όλα τα νομίσματα) (Παθ. 3.1 μέχρι και 3.5)								
1.1 Σε δραχμές								
1.1.1 Όψεως								
1.1.2 Ταμ/ρίου και ταμ/ρίου με προειδ/ση								
Μέχρι & 3 μηνες								
Πάνω από 3 μηνες								
1.1.3 Προθεσμιας								
Μεχρι & 1 ετος								
Πανω απο 1 μέχρι & 2 ετη								
Πανω απο 2 έτη								
1.2 Σε λοιπά νομίσματα								
1.2.1 Όψεως								
1.2.2 Ταμ/ρίου και ταμ/ρίου με προειδ/ση								
Μεχρι & 3 μηνες								
Πανω απο 3 μηνες								
1.2.3 Προθεσμιας								
Μεχρι & 1 έτος								
Πάνω από 1 μέχρι & 2 έτη								
Πάνω απο 2 έτη								
2. Πιστοπ.καταθέσεων & τίτλοι χρηματαγοράς (Παθ. 4.1)								
2.1 Σε δραχμές								
2.1.1 Μέχρι & 1 έτος								
2.1.2 Πάνω απο 1 μέχρι & 2 έτη								
2.1.3 Πανω απο 2 έτη								
2.2 Σε λοιπά νομίσματα								
2.2.1 Μεχρι & 1 ετος								
2.2.2 Πανω από 1 μέχρι & 2 ετη								
2.2.3 Πανω από 2 έτη								
3. Ομόλογα και ομολογίες (Παθ. 4.2 μέχρι και 4.4)								
3.1 Σε δραχμές								
3.1.1 Μεχρι & 1 ετος								
3.1.2 Πανω απο 1 μέχρι & 2 ετη								
3.1.3 Πανω από 2 ετη								
3.2 Σε λοιπά νομίσματα								
3.2.1 Μεχρι & 1 έτος								
3.2.2 Πανω απο 1 μέχρι & 2 ετη								
3.2.3 Πανω απο 2 έτη								

(1) Οργανισμοί Τοπικής Αυτοδιοίκησης, Οργανισμοί Κοινωνικής Ασφάλισης και Λοιποί Δημόσιοι Οργανισμοί

(2) Λοιπά Χρηματοπιστωτικά Ιδρύματα, Ασφαλιστικές Επιχειρήσεις, Ιδιωτικές Επιχειρήσεις, Δημόσιες Επιχειρήσεις, Ιδιωτικά μη κερδοσκοπικά ιδρύματα που εξυπηρετούν τα νοικοκυριά και Νοικοκυριά.

Αρμόδιος υπάλληλος:

τηλ.

ΤΡΑΠΕΖΑ:

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 5

ΑΝΑΛΥΣΗ ΔΑΝΕΙΩΝ ...... ΤΡΙΜΗΝΟΥ......
(υπόλοιπα τέλους τριμήνου σε εκατ.δρχ.)

	Μη πιστωτικά ιδρύματα									
	Γενική Κυβέρνηση				Λοιποί κάτοικοι					
	Κεντρική Διοίκηση	Οργανισμοί Τοπικής Αυτοδιοίκησης	Οργανισμοί Κοινωνικής Ασφάλισης	Λοιποί Δημόσιοι Οργανισμοί	Λοιπά Χρηματοπιστωτικά Ιδρύματα	Ασφαλιστικές Επιχειρήσεις	Ιδιωτικές Επιχειρήσεις	Δημόσιες Επιχειρήσεις	Ιδιωτικά μη κερδοσκοπικά ιδρύματα που εξυπηρετούν τα νοικοκυριά	Νοικοκυριά
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ										
1. ΔΑΝΕΙΑ (ΣΕ ΟΛΑ ΤΑ ΝΟΜΙΣΜΑΤΑ)										
1.1 ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ (Ενεργ. 5.1 Β μέχρι και 5.6 Β)										
1.1.1 Μέχρι και ένα έτος										
1.1.2 Πάνω από 1 μέχρι και 5 έτη										
1.1.3 Πάνω από 5 έτη										
1.2 ΛΟΙΠΩΝ ΧΩΡΩΝ Ε.Ε (Ενεργ. 5.1 Δ μέχρι και 5.6 Δ)										
1.2.1 Μέχρι και ένα έτος										
1.2.2 Πάνω από 1 μέχρι και 5 έτη										
1.2.3 Πάνω από 5 έτη										

Αρμόδιος υπάλληλος
τηλ.

ΤΡΑΠΕΖΑ:

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 6

ΑΝΑΛΥΣΗ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΧΩΡΑ ......ΤΡΙΜΗΝΟΥ......

(υπόλοιπα τέλους τριμήνου σε εκατ. δρχ.)

	Λοιπές Χώρες Ευρωπαϊκής Ένωσης														Χώρες εκτός Ε.Ε.
	Βέλγιο	Δανία	Γερμανία	Ισπανία	Γαλλία	Ιρλανδία	Ιταλία	Λουξεμβούργο	Ολλανδία	Αυστρία	Πορτογαλία	Φινλανδία	Σουηδία	Αγγλία	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ (ΟΛΑ ΤΑ ΝΟΜΙΣΜΑΤΑ)															
1. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ															
2. ΔΑΝΕΙΑ															
2.1 ΣΕ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ															
2.2 ΣΕ ΜΗ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ															
3. ΠΙΣΤΟΠ. ΚΑΤΑΘ. & ΤΙΤΛΟΙ ΧΡΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ ΕΚΔΟΘΕΝΤΑ ΑΠΟ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ															
4. ΟΜΟΛΟΓΑ & ΟΜΟΛΟΓΙΕΣ															
4.1 ΕΚΔΟΘΕΝΤΑ ΑΠΟ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ															
4.2 ΕΚΔΟΘΕΝΤΑ ΑΠΟ ΜΗ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ															
5. ΜΕΤΟΧΕΣ															
5.1 ΠΙΣΤΩΤΙΚΩΝ ΙΔΡΥΜΑΤΩΝ															
5.2 ΜΗ ΠΙΣΤΩΤΙΚΩΝ ΙΔΡΥΜΑΤΩΝ															
ΠΑΘΗΤΙΚΟ (ΟΛΑ ΤΑ ΝΟΜΙΣΜΑΤΑ)															
1. ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ															
1.1 ΠΙΣΤΩΤΙΚΩΝ ΙΔΡΥΜΑΤΩΝ															
1.2 ΜΗ ΠΙΣΤΩΤΙΚΩΝ ΙΔΡΥΜΑΤΩΝ															
2. ΔΑΝΕΙΑ ΑΠΟ ΠΙΣΤΩΤΙΚΑ ΙΔΡΥΜΑΤΑ															

Αρμόδιος υπάλληλος

τηλ.

ΤΡΑΠΕΖΑ:

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 7

ΑΝΑΛΥΣΗ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑ ΝΟΜΙΣΜΑ ...... ΤΡΙΜΗΝΟΥ......

(υπόλοιπα τέλους τριμήνου σε εκατ.δρχ.)

	Όλα τα Νομίσματα	Δραχμές	Νομίσματα λοιπών χωρών Ε.Ε.	Νομίσματα χωρών εκτός Ε.Ε.	Δολλάρια ΗΠΑ	Γιεν	Ελβετικό Φράγκο	Λοιπά Νομίσματα
ΠΑΘΗΤΙΚΟ								
1. Καταθέσεις								
1.1 Εσωτερικού								
1.1.1 Πιστωτικά Ιδρύματα								
1.1.2 Μη Πιστωτικά Ιδρύματα								
1.2 Λοιπών χωρών Ευρωπαϊκής Ένωσης								
1.2.1 Πιστωτικά Ιδρύματα								
1.2.2 Μη Πιστωτικά Ιδρύματα								
1.3 Χωρών εκτός Ευρωπαϊκής Ένωσης								
1.3.1 Πιστωτικά Ιδρύματα								
1.3.2 Μη Πιστωτικά Ιδρύματα								
2. Δάνεια από Πιστωτικά Ιδρύματα								
2.1 Εσωτερικού								
2.2 Λοιπών χωρών Ευρωπαϊκής Ένωσης								
2.3 Χωρών εκτός Ευρωπαϊκής Ένωσης								
3. Πιστοπ. καταθ. & τίτλοι χρηματ/γοράς								
4. Ομόλογα και ομολογίες								
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
1. Καταθέσεις σε Πιστωτικά Ιδρύματα								
1.1 Εσωτερικού								
1.2 Λοιπών χωρών Ευρωπαϊκής Ένωσης								
1.3 Χωρών εκτός Ευρωπαϊκής Ένωσης								
2. Δάνεια								
2.1 Εσωτερικού								
2.1.1 Πιστωτικά Ιδρύματα								
2.1.2 Μη Πιστωτικά Ιδρύματα								
2.2 Λοιπών χωρών Ευρωπαϊκής Ένωσης								
2.2.1 Πιστωτικά Ιδρύματα								
2.2.2 Μη Πιστωτικά Ιδρύματα								
2.3 Χωρών εκτός Ευρωπαϊκής Ένωσης								
2.3.1 Πιστωτικά Ιδρύματα								
2.3.2 Μη Πιστωτικά Ιδρύματα								
3. Πιστοπ. καταθ. & τίτλοι χρηματ/γοράς εκδοθέντα από Πιστωτικά Ιδρύματα								
3.1 Εσωτερικού								
3.2 Λοιπών χωρών Ευρωπαϊκής Ένωσης								
3.3 Χωρών εκτός Ευρωπαϊκής Ένωσης								
4. Ομόλογα και ομολογίες								
4.1 Εσωτερικού								
4.1.1 Εκδοθέντα από Πιστωτικά Ιδρύματα								
4.1.2 Εκδοθέντα από μη Πιστωτικά Ιδρύματα								
4.2 Λοιπών χωρών Ευρωπαϊκής Ένωσης								
4.2.1 Εκδοθέντα από Πιστωτικά Ιδρύματα								
4.2.2 Εκδοθέντα από μη Πιστωτικά Ιδρύματα								
4.3 Χωρών εκτός Ευρωπαϊκής Ένωσης								
4.3.1 Εκδοθέντα από Πιστωτικά Ιδρύματα								
4.3.2 Εκδοθέντα από μη Πιστωτικά Ιδρύματα								

Αρμόδιος υπάλληλος

τηλ.

ΤΡΑΠΕΖΑ:

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 8

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΤΕΛΟΥΣ ΧΡΗΣΗΣ.........

Οι τράπεζες, στο τέλος της χρήσης, παρέχουν επιπλέον τις ακόλουθες πληροφορίες :

1. Ισολογισμό και κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσεως, συνοδευόμενα από τα σχετικά προσαρτήματα, καθώς επίσης κατάσταση με πλήρη ανάλυση του χαρτοφυλακίου τίτλων και χρεογράφων τους.

2. Τα κεφάλαια τα οποία το ΠΙ διαχειρίζεται επ' ονόματί του, αλλά για λογαριασμό τρίτου, και περιλαμβάνονται στον ισολογισμό (Π.Δ. 367/1994, άρθρο 116, παράγρ. 2).
Το σύνολο των απαιτήσεων και υποχρεώσεων αυτού του είδους εμφανίζεται χωριστά, καθώς και η κατανομή τους στους ακόλουθους λογαριασμούς του ενεργητικού και του παθητικού: δάνεια, χρεόγραφα, λοιπά στοιχεία.

3. Επισφαλείς απαιτήσεις από χορηγήσεις που αποσβένονται μέσα στη χρήση, με ανάλυση :
   α) κάτοικοι εσωτερικού
   β) κάτοικοι λοιπών χωρών Ε.Ε.
   γ) κάτοικοι χωρών εκτός Ε.Ε.

4. Λοιπές πληροφορίες:

	Εσωτερικό	Λοιπές χώρες Ε.Ε (αφορά ελληνικά Πιστωτικά Ιδρύματα)	Χώρες εκτός Ε.Ε.	ΣΥΝΟΛΟ
α) Αριθμός υπαλλήλων				
β) Αριθμός υποκαταστημάτων (συμπεριλαμβ. και το κεντρικό)				
γ) Γραφεία αντιπροσωπειών				

Αρμόδιος υπάλληλος:

τηλ.

ΕΘΝΙΚΟ ΤΥΠΟΓΡΑΦΕΙΟ

ΕΦΗΜΕΡΙΔΑ ΤΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΕΩΣ

ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΟΥ 34 * ΑΘΗΝΑ 104 32 * TELEX 223211 YPET GR * FAX 52 34 312

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΠΟΛΙΤΩΝ

ΚΕΝΤΡΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ Σολωμού 51		ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΚΑ ΓΡΑΦΕΙΑ ΠΩΛΗΣΗΣ Φ.Ε.Κ.	
Πληροφορίες δημοσιευμάτων Α.Ε. - Ε.Π.Ε.	5225 761	ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ	
	5230 841	Βασ. Όλγας 188, 1ος όρ. - Τ.Κ. 546 55	(031) 423 956
Πληροφορίες δημοσιευμάτων λοιπών Φ.Ε.Κ.	5225 713	ΠΕΙΡΑΙΑΣ	4136 402
	5249 547	Νικήτα 6-8 Τ.Κ. 185 31	4171 307
Πώληση Φ.Ε.Κ.	5239 762	ΠΑΤΡΑ	(061) 271 249
Φωτοαντίγραφα παλαιών Φ.Ε.Κ.	5248 141	Κορίνθου 327 Τ.Κ. 262 23	224 581
Βιβλιοθήκη παλαιών Φ.Ε.Κ.	5248 188	ΙΩΑΝΝΙΝΑ	
Οδηγίες για δημοσιεύματα Α.Ε. - Ε.Π.Ε.	5248 785	Διοικητήριο Τ.Κ. 454 44	(0651) 21 901
Εγγραφή Συνδρομητών Φ.Ε.Κ. και		ΚΟΜΟΤΗΝΗ	(0531) 22 637
αποστολή Φ.Ε.Κ.	5248 320	Δημοκρατίας 1 Τ.Κ. 691 00	26 522

ΤΙΜΗ ΦΥΛΛΩΝ ΕΦΗΜΕΡΙΔΟΣ ΤΗΣ ΚΥΒΕΡΝΗΣΕΩΣ	- Μέχρι 8 σελίδες 200 δρχ. - Από 8 σελίδες και άνω προσαύξηση 100 δρχ. ανά 8σέλιδο ή μέρος αυτού

ΕΤΗΣΙΕΣ ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ Φ.Ε.Κ.

Τεύχος	Κ.Α.Ε. Προϋπολογισμού 2531	Κ.Α.Ε. εσόδου υπέρ ΤΑΠΕΤ 3512
Α' (Νόμοι, Π.Δ., Συμβάσεις κ.λπ.)	60.000 δρχ.	3.000 δρχ.
Β' (Υπουργικές αποφάσεις κ.λπ.)	70.000 »	3.500 »
Γ' (Διορισμοί, απολύσεις κ.λπ. Δημ. Υπαλλήλων)	15.000 »	750 »
Δ' (Απαλλοτριώσεις, πολεοδομία κ.λπ.)	70.000 »	3.500 »
Αναπτυξιακών Πράξεων (Τ.Α.Π.Σ.)	30.000 »	1.500 »
Ν.Π.Δ.Δ. (Διορισμοί κ.λπ. προσωπικού Ν.Π.Δ.Δ.)	15.000 »	750 »
Παράρτημα (Πίνακες επιτυχόντων διαγωνισμών κ.τλ.)	5.000 »	250 »
Δελτίο Βιομηχανικής Ιδιοκτησίας (Δ.Ε.Β.Ι.)	10.000 »	500 »
Ανωτάτου Ειδικού Δικαστηρίου (Α.Ε.Δ.)	3.000 »	150 »
Προκηρύξεων Α.Σ.Ε.Π.	10.000 »	500 »
Ανωνύμων Εταιρειών & Ε.Π.Ε.	250.000 »	12.500 »
ΓΙΑ ΟΛΑ ΤΑ ΤΕΥΧΗ ΕΚΤΟΣ Α.Ε. & Ε.Π.Ε.	250.000 »	12.500 »

* Οι συνδρομές του εσωτερικού προπληρώνονται στα Δημόσια Ταμεία που δίδουν αποδεικτικό είσπραξης (διπλότυπο) το οποίο με τη φροντίδα του ενδιαφερομένου πρέπει να στέλνεται στην Υπηρεσία του Εθνικού Τυπογραφείου.
* Οι συνδρομές του εξωτερικού επιβαρύνονται πέραν των ανωτέρω αναφερομένων ποσών με τα ταχυδρομικά τέλη και μπορεί να στέλνονται με επιταγή και σε ανάλογο συνάλλαγμα στο Διευθυντή Διαχείρισης του Εθνικού Τυπογραφείου.
* Η πληρωμή του ποσοστού του ΤΑΠΕΤ που αντιστοιχεί σε συνδρομές, εισπράττεται στην Αθήνα από το Ταμείο του ΤΑΠΕΤ (Σολωμού 51 - Αθήνα) και στις άλλες πόλεις από τα Δημόσια Ταμεία.
* Οι συνδρομητές του εξωτερικού μπορούν να στέλνουν το ποσό του ΤΑΠΕΤ μαζί με το ποσό της συνδρομής.
* Οι Νομαρχιακές Αυτοδιοικήσεις, οι Δήμοι, οι Κοινότητες ως και οι επιχειρήσεις αυτών πληρώνουν το μισό χρηματικό ποσό της συνδρομής και ολόκληρο το ποσό υπέρ του ΤΑΠΕΤ.
* Η συνδρομή ισχύει για ένα χρόνο, που αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου του ίδιου χρόνου. Δεν εγγράφονται συνδρομητές για μικρότερο χρονικό διάστημα.
* Η εγγραφή ή ανανέωση της συνδρομής πραγματοποιείται το αργότερο μέχρι τον Μάρτιο κάθε έτους.
* Αντίγραφα διπλοτύπων, ταχυδρομικές επιταγές και χρηματικά γραμμάτια δεν γίνονται δεκτά.

Οι υπηρεσίες του κοινού λειτουργούν καθημερινά από 08.00 έως 13.00

ΑΠΟ ΤΟ ΕΘΝΙΚΟ ΤΥΠΟΓΡΑΦΕΙΟ